

# Teil-Jahresabschlussbericht 2021

Bereich: 0 Verwaltungsführung - Büro des Bürgermeisters

Gruppe 07 Sportförderung

## Produktdefinition

<b>Kurzbeschreibung:</b>
A) Förderung des Sports Finanzielle Förderungen für den Vereinssport
B) Sportstätten Bereitstellen von Sportstätten und Sportgeräten für Schulen, Vereine sowie die Öffentlichkeit.
<b>Verantwortlich:</b>
0, Siegmur Schridde,
<b>Auftragsgrundlagen:</b>
Beschlüsse des Rates und des Sportausschusses, allgemeine und besondere Zuwendungsrichtlinien
<b>Erläuterungen:</b>
Die Landesverfassung NRW sieht vor, dass Gemeinden den Sport pflegen und fördern; dabei haben die Städte umfassenden Gestaltungsspielraum.
<b>Ziele:</b>
A) Zusammenarbeit zwischen kooperationsorientierten Sportvereinen und den kommunalen Akteuren stärken und fördern [s. a. IEHK-Ziel1.2]
B) Nutzen der multifunktionalen Natur- und Freiräume für den Sport verstärken [s. a. IEHK-Ziel 4]
A), B) - Sportstätten und -flächen bezüglich Qualität und Quantität bewerten, um die Effizienz der eingesetzten Gelder zu garantieren
- Eingehen auf das veränderte Nachfrageverhalten der Bevölkerung [s. a. IEHK-Ziel 1.3]
<b>Zielgruppen:</b>
Einwohner/-innen der Stadt Rheine, Gemeinnützige Sportvereine als Mitglied im Stadtsportverband und entspr. Fachverband, Schüler/innen der städtischen Schulen

## Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Abw. Ansatz/Erg. 2021	Letzte Prognose 2021	Abw. Progn./Erg. 2021
<b>Produktumfang</b>						
A) Anzahl der beim LSB gemeldeten Sportvereine	52	66	63	-3	66	-3
B) Anzahl der städtischen (Schul-) Sportanlagen	31	31	31		31	
A) Zuschuss je Vereinsmitglied	56,26	83,15	65,9	-17,25	91,44	-25,54
A) Anzahl der in Vereinen organisierten Sportler/innen	25.039	25.898	25.209	-689	25.898	-689
davon Jugendl. bis einschl. 18 Jahre	9.286	9.224	8.475	-749	9.224	-749
davon Erw. von 19 bis 40 Jahre	5.987	6.033	6.088	55	6.033	55
davon Erw. von 41 bis 60 Jahre	6.228	6.669	6.455	-214	6.669	-214
davon Erw. ab 61 Jahre	3.538	3.972	4.191	219	3.972	219
A) Anteil der in Vereinen organisierten Einwohner/innen (in % der Gesamteinwohner/innen)	32,9	33,98	33,07	-0,91	33,98	-0,91
davon Jugendl. bis einschl. 18 Jahre	12,2	12,1	11,12	-0,98	12,1	-0,98
davon Erw. von 19 bis 40 Jahre	7,87	7,92	7,99	0,07	7,92	0,07
davon Erw. von 41 bis 60 Jahre	8,18	8,75	8,47	-0,28	8,75	-0,28
davon Erw. ab 61 Jahre	4,65	5,21	5,5	0,29	5,21	0,29
<b>Spitzenkennzahl</b>						
Deckungsgrad	19,09	14,78	17,25	2,47	12,41	4,84
Zuschuss je Einwohner	19	28,25	21,8	-6,45	31,57	-9,77

## Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Abw. Ansatz/Erg. 2021	Letzte Prognose 2021	Abw. Progn./Erg. 2021
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	274.778,95	279.631,33	280.479,01	847,68	279.631,33	847,68
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	3.000,00	0,00	-3.000,00	3.000,00	-3.000,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	66.233,81	90.918,00	56.823,16	-34.094,84	58.318,00	-1.494,84
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	98,19	0,00	8.757,70	8.757,70	0,00	8.757,70
7 + Sonstige ordentliche Erträge	27,73	0,00	35,87	35,87	0,00	35,87
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>341.138,68</b>	<b>373.549,33</b>	<b>346.095,74</b>	<b>-27.453,59</b>	<b>340.949,33</b>	<b>5.146,41</b>

11	- Personalaufwendungen	333.120,77	327.592,20	331.007,87	3.415,67	327.592,20	3.415,67
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	345.971,63	465.000,00	365.612,53	-99.387,47	465.000,00	-99.387,47
14	- Bilanzielle Abschreibungen	81.073,32	78.994,65	78.217,38	-777,27	78.994,65	-777,27
15	- Transferaufwendungen	1.088.393,02	1.494.500,00	863.646,58	-630.853,42	1.494.500,00	-630.853,42
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	48.053,86	46.332,00	35.864,39	-10.467,61	46.332,00	-10.467,61
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.896.612,60</b>	<b>2.412.418,85</b>	<b>1.674.348,75</b>	<b>-738.070,10</b>	<b>2.412.418,85</b>	<b>-738.070,10</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-1.555.473,92</b>	<b>-2.038.869,52</b>	<b>-1.328.253,01</b>	<b>710.616,51</b>	<b>-2.071.469,52</b>	<b>743.216,51</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-1.555.473,92</b>	<b>-2.038.869,52</b>	<b>-1.328.253,01</b>	<b>710.616,51</b>	<b>-2.071.469,52</b>	<b>743.216,51</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-1.555.473,92</b>	<b>-2.038.869,52</b>	<b>-1.328.253,01</b>	<b>710.616,51</b>	<b>-2.071.469,52</b>	<b>743.216,51</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	230,40	0,00	243,20	243,20	0,00	243,20
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	223.476,91	334.461,71	333.257,16	-1.204,55	334.461,71	-1.204,55
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-1.778.720,43</b>	<b>-2.373.331,23</b>	<b>-1.661.266,97</b>	<b>712.064,26</b>	<b>-2.405.931,23</b>	<b>744.664,26</b>

### Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020	fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Abw. Ansatz/Erg. 2021	Letzte Prognose 2021	Abw. Progn./Erg. 2021
<b>Investitionstätigkeit</b>							
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	230.753,00	247.000,00	247.472,00	472,00	247.000,00	472,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00
<b>23</b>	<b>Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)</b>	<b>231.753,00</b>	<b>247.000,00</b>	<b>248.472,00</b>	<b>1.472,00</b>	<b>247.000,00</b>	<b>1.472,00</b>
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	20.881,02	10.434,00	41.367,76	30.933,76	10.434,00	30.933,76
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	12.000,00	0,00	-12.000,00	12.000,00	-12.000,00
<b>30</b>	<b>Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)</b>	<b>20.881,02</b>	<b>22.434,00</b>	<b>41.367,76</b>	<b>18.933,76</b>	<b>22.434,00</b>	<b>18.933,76</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30)</b>	<b>210.871,98</b>	<b>224.566,00</b>	<b>207.104,24</b>	<b>-17.461,76</b>	<b>224.566,00</b>	<b>-17.461,76</b>

## Produktgruppe 07 – Sportförderung

### Kennzahlen

Anzahl der beim Landessportbund gemeldeten Sportvereine

*Verschlechterung 3*

Zuschuss je Vereinsmitglied

*Verbesserung 17,25*

Der Zuschuss je Vereinsmitglied beziffert das Defizit/den Überschuss der Aufwendungen (ordentliche Aufwendungen und Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung) zu den Erträgen (ordentliche Erträge und Erträge aus interner Leistungsverrechnung) pro Vereinsmitglied.

Anzahl der in Sportvereinen organisierten Sportler/innen | Anteil in % der Gesamteinwohnerzahl

*Verschlechterung 689 | Verschlechterung 0,91*

Grund des Rückgangs ist die Bereinigung der statistischen Daten des Landessportbundes.

Davon Jugendliche bis einschließlich 18 Jahren | Anteil in % der Gesamteinwohnerzahl

*Verschlechterung 749 | Verschlechterung 0,98*

Davon Erwachsene von 19 bis 40 Jahren | Anteil in % der Gesamteinwohnerzahl

*Verbesserung 55 | Verbesserung 0,07*

Davon Erwachsene von 41 bis 60 Jahre | Anteil in % der Gesamteinwohnerzahl

*Verschlechterung 214 | Verschlechterung 0,28*

Davon Erwachsene ab 61 Jahren | Anteil in % der Gesamteinwohnerzahl

*Verbesserung 219 | Verbesserung 0,29*

Deckungsgrad

*Verbesserung 2,47*

Der Deckungsgrad berechnet sich aus dem Verhältnis von Erträgen (ordentliche Erträge und Erträge aus interner Leistungsverrechnung) zu Aufwendungen (ordentliche Aufwendungen und Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung). Durch die u.g. Änderungen ergibt sich eine Änderung der Kennzahl.

Zuschuss je Einwohner/in

*Verbesserung 6,45*

Der Zuschuss je Einwohner/in beziffert das Defizit/den Überschuss der Aufwendungen (ordentliche Aufwendungen und Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung) zu den Erträgen (ordentliche Erträge und Erträge aus interner Leistungsverrechnung) pro Einwohner/in.

### Ergebnisplan

*Verbesserung: 712 TEUR*

- Mindererträge: 27 TEUR
- Minderaufwendungen: 739 TEUR

***Mindererträge 34 TEUR***

Auf Grund der Corona – Pandemie waren die Sportstätten auch in 2021 zeitweise nicht nutzbar, was zu den Mindererträgen bei den Nutzungsentgelten geführt hat.

**6 – Kostenerstattungen und Kostenumlagen**

***Mehrerträge 9 TEUR***

Hier handelt es sich um eine Ersatzzahlung für den Schaden an einer Beregnungsanlage.

**13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

***Minderaufwendungen 99 TEUR***

Die Minderaufwendungen ergeben sich insbesondere durch die ausgefallene Sportler-  
euerung, der geringeren Erstattung an den Kreis Steinfurt zur Nutzung der Kreissporthalle  
sowie eines geringeren allgemeinen Unterhaltungsaufwands.

**15 – Transferaufwendungen**

***Minderaufwendungen 631 TEUR***

Mehrere (Bau-)projekte der Vereine, für die Zuschüsse einplant waren, konnten in 2021  
gar nicht oder nur in geringerem Umfang umgesetzt werden. Dazu zählen u. a. der Bau  
einer Sportgalerie in Mesum und ein Vereinshaus in Hauenhorst.

**16 – sonstige ordentliche Aufwendungen**

***Minderaufwendungen 10 TEUR***

Die Minderaufwendungen begründen sich neben geringeren Mieten und Pachten auch  
in geringeren allgemeinen Betriebs - und Geschäftsaufwendungen.

**Finanzplan**

***Verschlechterung: 17 TEUR***

- Mehreinzahlungen: 2 TEUR
- Mehrauszahlungen: 19 TEUR

**26 – Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen**

***Mehrauszahlungen 31 TEUR***

Die Mehrauszahlungen resultieren aus notwendigen Ersatz - und Neuanschaffungen  
von Sportgeräten in den städtischen Sporthallen.

**28 – Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen**

***Minderauszahlungen 12 TEUR***

Der hier veranschlagte Tilgungskostenzuschuss an den TV Mesum fließt tatsächlich  
als Transferleistung zusammen mit dem Zinskostenzuschuss aus dem Ergebnisplan  
(siehe auch Berichtszeile 15 im Ergebnisplan).